

Formation
Xcoa Liasse Fiscale
FX-01

Monter la liasse en 5 étapes

Introduction : La fiche d'identification

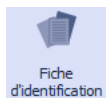
- Etape 1 : Importation de la balance générale
- Etape 2 : Calcul des états
- Etape 3 : Analyse et diagnostic
- Etape 4 : Edition des états et notes annexes
- Etape 5 : Impression et exportation

Gestion des exercices

Introduction

La Fiche d'identification

Les pages d'en-tête de liasse représentent les références de votre entité. Ces informations ne sont généralement saisies qu'une seule fois, puis modifiées en cas de besoin.



Cliquez sur la commande *Fiche d'Identification*.

Cette fenêtre est disposée en trois pages que vous pouvez parcourir en cliquant successivement sur le bouton *Suivant*.

Entrez les informations de référence de votre entité dans les deux premières pages, puis cliquez sur le bouton *Enregistrer*.

Fiche d'identification

Paramètres nationaux

Désignation du pays: REPUBLIQUE DE COTE D'IVOIRE
Ministère: MINISTERE DE L'ECONOMIE ET DES FINANCES
Direction: DIRECTION GENERALE DES IMPOTS

Identité

Dénomination sociale: ABACUS TECHNOLOGIES Sigle: ABS
Adresse: 189 Des Manguiers, Riviera III
Adresse email: infos@abacustechnologie.com
Ville: ABIDJAN Code Postal: 99 Boîte Postale: 9999
Téléphone: 22503885 Greffe: 0012
N° Compte Contribuable: 425785-T N° Caisse Sociale: CNPS0124
N° Têledéclarant: NTD-00001/4124 N° Code Importateur: CI0000001
N° Répertoire des entités: 1245 Code activité principale: A010101
N° Registre du Commerce: 124527-ABJ-556 Sigle institution des impôts: DGI
Nature entreprise: Personne morale Centre d'impôt: DGI II Plateaux
Activité principale: Transformation industrielle de céréales divers
Forme juridique: Société Anonyme (SA) ☐ Publique
Régime fiscal: Réel normal ☐ Privé
Pays: Côte d'Ivoire ☒ Etranger

La page 3 permet de saisir les informations de *banques, activités de l'entité, dirigeants et membres du conseil d'administration*.

Cette page est organisée en groupes d'information.

Cliquez sur l'onglet correspondant du groupe d'information que vous souhaitez éditer.

Les boutons *Ajouter*, *Modifier* et *Supprimer* permettent d'éditer les informations de chaque groupe

Fiche d'identification

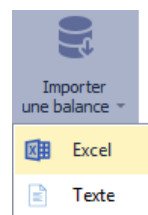
Banques Activités Dirigeants **Membres du conseil**

NOM	PRÉNOM	QUALITÉ	ADRESSE	STRUCTURE REPRÉSENTÉE
Beugré	Diane	Vice-président	4054 Avenue Pierre Charr...	Girard SAS
Mc Donald	Diane	Trésorier adjoint	856 Quai de Paris, Boulog...	Faure SEM
Konan	Marcel	Administrateur	5459 Rue de l'Odéon, Bor...	Girard, Huet and Dubois
Koné	Abdoulaye	Vice-président	98 Impasse Saint-Honoré, ...	Remy - Lefevre
Kouassi	Yao	Trésorier	7 Place Saint-Dominique, ...	Caron - Charles
Koné	Diane	Secrétaire	133 Allée de la Victoire, L...	Mathieu, Fabre and Roche
Gueu	Dramane	Membre actif	775 Allée des Francs-Bour...	David - Aubert
Beugré	Maurice	Trésorier	058 Boulevard du Bac, Str...	Meunier, Roux and Aubert
Ouattara	Abdoulaye	Trésorier	2410 Allée de Paris, Les A...	Jacquet SA
Konan	Madeleine	Vice-président	2 Boulevard de la Paix, Le...	Schmitt, Mercier and Louis

Membres du conseil d'administration

Nom: Beugré Qualité: Vice-président
Prénom: Diane Structure: Girard SAS
Adresse: 4054 Avenue Pierre Charron, Aulnay-sous-Bois, Malaysia

La commande Importer offre le choix entre deux types de fichiers sources : Microsoft Excel et Texte (CSV). Ouvrez l'assistant d'importation en sélectionnant le type de source correspondant qui contient votre balance.



Dispositions du fichier balance

La balance doit être disposée en 6 colonnes (8 colonnes physiques) comme illustré ci-dessous :

COMPTE	INTITULE	REPORT		MOUVEMENT		SOLDE	
		D	C	D	C	D	C
101300	Capital souscrit	0	0	0	100 000 000	0	100 000 000
111000	Réserve légale	0	0	0	20 000 000	0	20 000 000
120000	Report à nouveau	0	0	0	20 818 799	0	20 818 799

- Les numéros de compte doivent être numériques et comporter au moins 4 chiffres
- Les valeurs doivent être strictement entières
- Les en-têtes de colonne si elles existent, ne doivent occuper qu'une seule ligne.
- Supprimez toutes les lignes de totalisation éventuelles

Importation

Dans la page 2 de l'assistant, suivez les indications puis cliquez sur *Suivant*.

Importer une balance

← Importation de balance

Fichier source

Cliquer sur parcourir pour sélectionner le fichier source:
 C:\Users\sina\Desktop\AAA\Balances.xlsx Parcourir

Sélectionner la feuille de calcul source:

- BALANCE-2023
- BALANCE-2024
- BALANCE-2025**

☒ Avec entête

Décocher si pas d'entête de colonne

Sélectionner la feuille de calcul qui contient la balance cible.

Suivant > Annuler

Cas d'une source Microsoft Excel

Aperçu avant importation

L'assistant d'importation effectue une série de contrôles de la balance avant l'importation des données. La présence d'anomalies est signalée par un cadre **rouge** autour de l'aperçu.

Importer une balance

Importation de balance

Aperçu des données

Balance cohérente						
COMPTE	INTITULE	DHT	CHT	CDP	CCP	SDC
1011100	capital, souscrit non appelé	0	0	200 000 000	300 000 000	
101200	capital, souscrit appelé non versé	0	0	200 000 000	200 000 000	
101300	capital, souscrit appelé versé non am...	0	100 000 000	0	200 000 000	
106200	ecart de reevaluation	0	0	0	3 500 000	
109000	apporteurs, capital souscrit non appelé	0	0	300 000 000	200 000 000	100 000
111000	réserve legale	0	20 000 000	0	0	
120000	report a nouveau	0	47 450 317	90 000 000	118 619 674	
131000	resultat net	0	118 619 674	118 619 674	0	
141600	subvention d'investissement	0	0	0	2 000 000	
154000	provision spéciale de réévaluation	0	0	0	40 000 000	

Analyse avancée

Importer Annuler

Importer une balance

Importation de balance

Aperçu des données

Balance incohérente						
COMPTE	INTITULE	DHT	CHT	CDP	CCP	SDC
1011100	capital, souscrit non appelé	0	0	200 000 000	300 000 000	
101200	capital, souscrit appelé non versé	0	0	200 000 000	200 000 000	
101300	capital, souscrit appelé versé non am...	0	100 000 000	0	200 000 000	
106200	ecart de reevaluation	0	0	0	3 500 000	
109000	apporteurs, capital souscrit non appelé	0	0	300 000 000	200 000 000	100 000
111000	réserve legale	0	20 000 000	0	0	
120000	report a nouveau	0	47 450 317	90 000 000	118 619 674	
131000	resultat net	0	118 619 674	118 619 674	0	
141600	subvention d'investissement	0	0	0	2 000 000	
154000	provision spéciale de réévaluation	0	0	0	40 000 000	

Analyse avancée

Importer Annuler

Cliquez sur le bouton <Analyse avancée> pour afficher le détail des anomalies constatées.

Détail des anomalies constatées

Anomalies sur la balance

Equilibre de base Format des données sources Contrôle des soldes **Comparaison Report / Solde N-1**

Cette liste de comptes présente une des anomalies suivantes: Report N différent du solde N-1; Nouveau compte présentant un solde d'ouverture. Veuillez noter que des comptes dupliqués, bien que n'ayant pas d'incidence sur les calculs, peuvent être à l'origine de certaines de ces anomalies.

Exporter

SOLDE N-1				REPORT N				COMMENTAIRE
COMPTE	INTITULE	SD	SC	COMPTE	INTITULE	RD	RC	
101300	Capital souscrit, appelé, ve...	20 000 000 000	0	101300	capita,l souscrit appelé vers...	0	100 000 000	
		0	0	111000	réserve legale	0	20 000 000	Nouveau compte avec solde d'o
		0	0	120000	report a nouveau	0	47 450 317	Nouveau compte avec solde d'o
162000	EMPRUNT BOAD 2012	0	14 568 043 110	162000	Emprunt bancaire	10 000	0	
		0	0	196000	provision pour pension et o...	0	54 864 697	Nouveau compte avec solde d'o
		0	0	213000	logiciels	1 050 000	0	Nouveau compte avec solde d'o
		0	0	215000	fonds commercial	1 600 000	0	Nouveau compte avec solde d'o
		0	0	223000	terrain batis	12 500 000	0	Nouveau compte avec solde d'o
		0	0	229000	amenagement de terrain en...	22 673 950	0	Nouveau compte avec solde d'o
		0	0	231100	batiments industriels sur sol...	55 000 000	0	Nouveau compte avec solde d'o
		0	0	232100	batiments industriels sur sol...	231 411 100	0	Nouveau compte avec solde d'o
235100	AMENAGEMENTS DE BUREA...	775 589 107	0	235100	installation generale	60 263 648	0	
238000	AUTRES INSTALLATIONS E...	13 616 345	0	238000	autres installations et agen...	11 064 619	0	
241100	MATERIEL INDUSTRIEL-TE...	6 736 968	0	241100	materiel industriels	91 310 403	0	

Fermer

Equilibre de base : Contrôle de l'égalité des totaux des colonnes report, mouvement et solde deux à deux.

Format des données :

- Comptes non numériques, comptes alphanumériques, ou comptes absents
- Valeurs non numériques ou décimales.

Contrôle des soldes : Erreur de calcul du solde par rapport au report et au mouvement..

Comparaison report/solde N-1 :

- Nouveaux comptes présentant un solde d'ouverture
- Report à nouveau différent du solde N-1.

Traitement de la balance

Cliquer ici pour afficher la balance

Balance 2024 - Xcoa Liasse fiscale

FICHIER ACCUEIL

Ouvrir Fermer Fichiers

Fiche d'identification Entité

Gestion des exercices Exercice 2024

Edition Impression Etats

Importer une balance Balance générale Données externes

Journal des modifications

Calculateur Outils

Equilibre

Analyseur

Etats Intermédiaires Exportation

Exporter la liasse

Générer fichier DGI

Comptabilité

Xcoa

Balance 2024

Ajouter Modifier Supprimer

Extrait

Classe: Toutes

Grouper

Ajuster

Exporter

		SOLDE N-1		MOUVEMENT N		SOLDE N	
COMPTE	INTITULE	DHT	CHT	CDP	CCP	SDC	SCC
4812209	FOURNISSEURS OUVRAGES NAP PAIEMENT DIRECT	148 092 144 250	148 092 144 250	14 142 456 724	14 142 456 724	0	0
4813009	FOURNISSEURS ACHAT DE TERRAINS	3 386 753	3 386 753	0	0	0	0
4814009	FOURNISSEURS EQUIPEMENT PROJET	0	0	360 100 000	360 100 000	0	0
481700	FOURNISSEURS RETENUE DE GARANTIE SUR TRAVAUX D'...	0	32 728 877	0	-32 728 877	0	0
4817009	FOURNISSEURS RETENUE DE GARANTIE	9 797 714 803	9 797 714 803	196 336 570	196 336 570	0	0
4817109	RETENU PAYABLE APRES LIVRAISON DU CONTRAT	214 407 203	214 407 203	44 485 993	44 485 993	0	0
4818009	FOURNISSEURS PRESTATIONS LIVREES NON FACTUREES	6 398 263	6 398 263	0	0	0	0
4821009	FOURNISSEURS TRAVAUX EFFETS A PAYER	0	0	9 406 612 821	9 406 612 821	0	0
514000	CHEQUES A L'ENCAISSEMENT	0	0	4832 653 595	4832 653 595	0	0
5210009	SIB REDEVANCE ER	2837940 589	2 510 627 990	6 742 119 743	6 499 544 500	569 887 842	0
521100	SGBCI	206 624 333	0	13 358 981	87 186 037	132 797 277	0
521110	BNI CI-ENERGIES	335 468 800	0	45 894 746 817	46 200 426 822	29 788 795	0
5211109	BACI SECTEUR	13 600 925 229	13 700 218 096	14 117 534 817	13 685 824 802	332 417 148	0
5211119	BNI SEQUESTRE AGREKO	677 376 620	677 376 620	0	0	0	0
		868 192 574 433	868 192 574 433	838 323 228 089	838 323 228 089	350 189 723 429	350 189 723 429

La 4ème position de ce compte doit être: 1, 2, 3, 6, 7, 8

Prêt Utilisateur: admin ABACUS TECHNOLOGIES NORMAL 2024 XCO_225CIV 13/04/2025

Cliquez sur une ligne rouge pour obtenir un commentaire sur l'incompatibilité dans la barre d'état.

Les lignes rouges indiquent les comptes incompatibles c'est-à-dire non conformes à la structure du plan comptable).

Cliquez le bouton droit de la souris sur une ligne rouge (menu contextuel), puis cliquez sur *Compatibilité* pour afficher le contexte du plan correspondant au compte

Extrait du plan correspondant

48 : Créances et dettes "hors activités ordinaires" (HAO)

481 : Fournisseurs d'investissements

- ✓ 4811 : Immobilisations incorporelles
- ✓ 4812 : Immobilisations corporelles
- ✓ 4813 : Versements restant à effectuer sur titres de participation et titres immobilisés non libérés
- ✓ 4816 : Réserve de propriété
- ✓ 4817 : Retenues de garantie
- ✓ 4818 : Factures non parvenues
 - 48181 : Factures non parvenues - immobilisations incorporelles
 - 48182 : Factures non parvenues - immobilisations corporelles

La 5ème position de ce compte doit être: 1, 2

OK

4818009 FOURNISSEURS PRESTATIONS LIVREES NON FACTUREES

4821009 FOURNISSEURS TRAVAUX EFFETS A PAYER

514000 CHEQUES A L'ENCAISSEMENT

5210009 SIB REDEVANCE ER

521100 SGBCI

521110 BNI CI-ENERGIES

5211109 BACI SECTEUR

5211119 BNI SEQUESTRE AGREKO

La 5ème position de ce compte doit être: 1, 2

Prêt Utilisateur: admin

Copier

Ajouter

Modifier

Supprimer

Compatibilité

Calculer

Développer tout

Combine comptes dupliqués

Comptes incompatibles

Il est à noter que les comptes identifiés incompatibles ne sont pas systématiquement tous rejetés.

Considérons l'extrait de balance ci-contre et le numéro de compte incompatible **250 000**. La racine **250 n'existe pas**, comme l'indique l'extrait du plan ci-dessous.

245100	Materiel automobile
250000	Avance acompte sur immobilisation corporelle
252000	Avance acompte sur...

❗ La racine de compte 250 n'existe pas.

- 25 : AVANCES ET ACOMPTES VERSÉS SUR IMMOBILISATIONS
 - 251 : AVANCES ET ACOMPTES VERSÉS SUR IMMOBILISATIONS INCORPORELLES
 - 252 : AVANCES ET ACOMPTES VERSÉS SUR IMMOBILISATIONS CORPORELLES
- 26 : TITRES DE PARTICIPATION

En considérant l'extrait du tableau de correspondance ci-dessous, il apparaît que le poste AP concerné ici, n'incorporera pas le 250000, puisque la troisième position (1 ou 2) n'est pas respectée.

AM	Matériel, mobilier et actifs biologiques	24 (sauf 245 et 2495)
AN	Matériel de transport	245, 2495
AP	AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR IMMOBILISATIONS	251, 252

Le poste AP pourrait simplement regrouper les comptes 25*. Cependant, cette rigueur permet à l'utilisateur de réaliser l'éclatement en compte corporelle et incorporelle nécessaire, exigé par le plan comptable.

Positionnez simplement le curseur sur n'importe quelle ligne dans la balance pour afficher des informations utiles sur le compte (extrait du plan, poste du bilan ou du compte de résultat de positionnement)

24		6 867 703
24	REFERENTIEL	
24	24 - MATÉRIEL, MOBILIER ET ACTIFS BIOLOGIQUES	4 968 900
24	244 - MATÉRIEL ET MOBILIER	54 050 000
27	2441 - Matériel de bureau	1 245 000
27	BILAN ACTIF	1 000 000
27	AM : Matériel, mobilier et actifs biologiques (Brut) = 32 086 036	
27	Dépôts et cautionnement électronique	1 238 776
275300	Dépôts et caution. Eau	87 068

Edition de la balance

Afficher la fenêtre d'équilibre

Les boutons de la barre d'outils correspondent à ceux du menu contextuel

Ajouter ou modifier une ligne de compte

Sélectionnez une ligne de compte puis cliquez sur *Ajouter* ou *Modifier* pour afficher la fenêtre d'édition de la balance.

Report		Mouvement		Solde	
Débit / Crédit	74 507 291	0	17 153 112	350 000	91 310 403
					0

Le calcul du solde est automatique. Cliquez sur OK pour enregistrer.



Toutes les modifications opérées sur la balance sont consignées dans le journal des modifications, accessible via la commande *Journal des modifications*.

Le Calculateur doit être relancé après chaque importation ou modification de la balance. Avant de lancer les calculs, il convient d'entrer au préalable, le cas échéant, les valeurs des colonnes en jaune des tableaux ci-dessous. Ces valeurs non directement accessibles via la balance générale, sont nécessaires, notamment pour l'équilibre du tableau des flux de trésorerie:

SYSCOHADA - NORMAL

NOTE 3A : IMMOBILISATIONS (BRUTES) et NOTE 3B : BIENS PRIS EN LOCATION ACQUISITION

AUGMENTATIONS B			DIMINUTIONS C	
Acquisitions Apports Créations	Virements de poste à poste	Suite à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice	Cessions Scissions Hors service	Virements de poste à poste

NOTE 3D : IMMOBILISATION (PLUS-VALUES ET MOINS-VALUES DE CESSION)

AMORTISSEMENTS PRATIQUES	VALEUR COMPTABLE NETTE	PRIX DE CESSION	PLUS-VALUE OU MOINS-VALUE
B	C = A - B	D	E = D - C

SYCEBNL – NORMAL AOP (Associations et Ordres Professionnels)

NOTE 5B : IMMOBILISATIONS BRUTES et NOTE 5C : BIENS PRIS EN LOCATION ACQUISITION

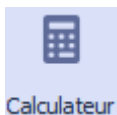
AUGMENTATIONS B			DIMINUTIONS C	
Acquisitions Apports Créations	Virements de poste à poste	Suite à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice	Cessions Scissions Hors service	Virements de poste à poste

SYCEBNL – NORMAL PDA (Projets de Développement Assimilés)

NOTE 3A : IMMOBILISATIONS BRUTES et NOTE 3B : BIENS PRIS EN LOCATION ACQUISITION

AUGMENTATIONS B			DIMINUTIONS C	
Acquisitions Apports Créations	Virements de poste à poste	Suite à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice	Cessions Scissions Hors service	Virements de poste à poste

A chaque lancement, le Calculateur réinitialise toutes les valeurs précédemment calculées et positionnées dans les états financiers et notes annexes. Les valeurs saisies manuellement ou non générées automatiquement ne sont pas affectées ; c'est notamment le cas des valeurs des colonnes mentionnées plus haut.



Pour lancer le calcul des états cliquez sur la commande *Calculateur*

Lancez le Calculateur chaque fois que vous réimportez ou modifiez la balance dans Xcoa Liasse Fiscale.

Onglet Options

Vous pouvez empêcher le calculateur de recalculer un ou plusieurs états en décochant la case correspondante.

Calculateur

Notes Options Valeurs prédéfinies

☒ **Ré-incorporer les comptes**
Décochez cette case si vous n'avez pas modifié la balance des comptes depuis le dernier calcul des états, afin d'accélérer le processus.

☒ **Reconduire les commentaires N-1**
Recopiez les commentaires N-1 des notes annexes. Vous pourrez les modifier en mode édition.

Calcul des états

Si vous ne souhaitez pas recalculer certains états, suite à des modifications manuelles, vous pouvez les exclure du processus de calcul en décochant la case correspondante.

☒ BILAN	☒ NOTE 4	☒ NOTE 14	☒ NOTE 21	☒ NOTE 29
☒ RESULTAT	☒ NOTE 5	☒ NOTE 15 A	☒ NOTE 22	☒ NOTE 30
☒ TFT	☒ NOTE 6	☒ NOTE 15 B	☒ NOTE 23	☒ NOTE 31
☒ NOTE 3 A	☒ NOTE 7	☒ NOTE 16 A	☒ NOTE 24	☒ NOTE 34
☒ NOTE 3 B	☒ NOTE 8	☒ NOTE 17	☒ NOTE 25	☒ DETAIL DES CHARGES
☒ NOTE 3 C	☒ NOTE 9	☒ NOTE 18	☒ NOTE 26	☒ ETAT TVA
☒ NOTE 3 C Bis	☒ NOTE 10	☒ NOTE 19	☒ NOTE 27 A	☒ DETAIL FRAIS ACCESSOIRES...
☒ NOTE 3 D	☒ NOTE 11	☒ NOTE 20	☒ NOTE 28	

Décocher tout Cocher tout

Calculer Annuler

Onglet Valeurs prédéfinies

Vous pouvez imposer au calculateur, pour le bilan, le compte de résultat, le tableau des flux, et pour un ou plusieurs poste, une valeur spécifique. La valeur calculée sera remplacée par celle que vous avez définie.

Ici, pour le tableau des flux, une valeur de 15 000 000 a été fixée pour le poste FD (Variation des stock)

Calculateur

Notes Options Valeurs prédéfinies

Valeurs prédéfinies
Vous pouvez prédéfinir une ou plusieurs valeurs de poste pour fin de simulation. Sélectionnez l'état puis entrez les valeurs.

Etat financier: TABLEAU DE FLUX DE TRESORERIE

Poste		
ZA	BILAN	
	COMPTE RESULTAT	
FA	TABLEAU DE FLUX DE TRESORERIE	
FB	-Actif circulant HAO (1)	0
FC	-Variation des stocks	15 000 000
FD	-Variation des créances	0
FE	+ Variation du passif circulant (1)	0
FF	- Décaissements liés aux acquisitions d'immobilisations incorporelles	0
FG	- Décaissements liés aux acquisitions d'immobilisations corporelles	0
FH	- Décaissements liés aux acquisitions d'immobilisations financières	0
FI	+ Encaissements liés aux cessions d'immobilisations incorporelles et corpor...	0
FJ	+ Encaissements liés aux cessions d'immobilisations financières	0
FK	+ Augmentations de capital par apports nouveaux	0

Ré-initialiser Enregistrer

Calculer Annuler

Le processus de calcul réalise les opérations suivantes :

- Récupération et positionnement des données N-1
- Calcul et positionnement des valeurs N du Bilan, Compte de résultat et Tableau des flux de trésorerie.
- Calcul et positionnement des valeurs des notes annexes issues de la balance, des postes et valeurs déjà déterminées N et N-1 etc. Certaines notes ne sont que partiellement renseignées en raison de la nature des informations.

Fenêtre des équilibres



Vérifiez l'équilibre des états financiers immédiatement après le calcul en ouvrant la fenêtre des équilibres à partir de la commande *Equilibre*

Diagram illustrating the Equilibre window structure with labels:

- Equilibré** (Green checkmark icon)
- Non calculé ou 0** (Yellow exclamation mark icon)
- Déséquilibré** (Red X icon)

The Equilibre window displays the following data:

	Report	Mouvement	Solde
Débit:	868 192 574 433	838 323 228 089	350 189 723 429
Crédit:	868 192 574 433	838 323 228 089	350 189 723 429
Ecart:	0	0	0

Classe 1 à 5	Classe 6 à 8	Ecart
0	0	0

Buttons: Analyseur, OK

En cas de déséquilibre d'un état, la valeur de l'écart est recherchée dans la balance, le bilan, le compte de résultat et le TFT. La valeur de l'écart peut donc être éventuellement retrouvée aussi bien sur un ou plusieurs comptes et dans n'importe quelle colonne de la balance, que sur un ou plusieurs postes des états financiers.

Diagram illustrating the Equilibre window structure with labels:

- Equilibré** (Green checkmark icon)
- Non calculé ou 0** (Yellow exclamation mark icon)
- Déséquilibré** (Red X icon)

The Equilibre window displays the following data:

	Report	Mouvement	Solde
Débit:	868 192 574 433	838 323 228 089	350 189 723 429
Crédit:	868 192 574 433	838 323 228 089	350 189 723 429
Ecart:	0	0	0

Classe 1 à 5	Classe 6 à 8	Ecart
0	0	0

Buttons: Analyseur, OK

Trésorerie au 31 Décembre: 82 584 215

Trésorerie actif (N) - Trésorerie passif (N): 82 984 157

Ecart: 399 942

Click here to search for the value of the difference.

Recherche

La valeur **399 942** a été trouvée sous les comptes et/ou postes suivants:

Compte/Poste	Intitulé	Compatibilité	Statut	MD	MC	SD	SC
→ 481800	Fours d'invest. Fnp			0	399 942	0	399 942

NB : La recherche d'un écart ne peut aboutir que s'il est constitué d'une somme de plusieurs valeurs

L'Analyseur

L'Analyseur est le compagnon aussi bien en cas de déséquilibre que d'équilibre. Il regroupe les anomalies constatées, le détail du contenu des postes, des états analytiques et un tableau de contrôle général de la liasse.

Analyseur
Actualiser Exporter

LIASSE FISCALE
Balance
Saldes N-1 vs Report
Saldes incohérents
Comptes
Incompatibles
Non incorporés
Incorporés
Bilan actif
Bilan passif
Compte de résultat
Détail des charges
Tableau des flux de trésorerie
Variation des postes
Actif
Passif
Résultat
Trésorerie
Autres
Contrôles
TAFIRE

Les comptes non incorporés
Les comptes présents ici sont à la fois les comptes soldés et ceux rejetés pour raison d'incompatibilité. En cas de déséquilibre des états, surveiller particulièrement les comptes présentant un solde N

Comptes incorporés à chaque poste

BILAN ACTIF			SOLDE N		SOLDE N-1		VARIATION	
POSTE	COMPTE	INTITULE	SDC	SCC	DHT	CHT	VARIATION	%VAR
AE : Frais de développement et de prospection							0	0
AF : Brevets, licences, logiciels et droits similaires							668 186 528	401 243 712
AF	212000	BREVETS, LICENCES, CONCESSIONS ET DROITS...	197 282 873	0	148 738 503	0	48 544 370	32,64 %
AF	213100	LOGICIELS INFORMATIQUES	470 903 655	0	299 401 372	0	171 502 283	57,28 %
AF	281200	AMORTISSEMENT DES BREVETS ET LICENCES	0	99 710 185	0	33 657 637	66 052 548	196,25 %
AF	281300	AMORTISSEMENT DES LOGICIELS ET SITES INT...	0	301 533 527	0	210 388 282	91 145 245	43,32 %
AK : Bâtiments							2 740 004 762	566 513 018
AL : Aménagements, agencements et installations							1 300 742 548	472 890 243

Variation des postes

VARIATION DES POSTES DU BILAN ACTIF					
POSTE	LIBELLE	NET (N)	NET (N-1)	VARIATION	%VAR
AD	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	266 942 816	204 093 956	62 848 860	30,79 %
AE	Frais de développement et de prospection	0	0	0	
AF	Brevets, licences, logiciels et droits similaires	266 942 816	204 093 956	62 848 860	30,79 %
AG	Fonds commercial et droit au bail	0	0	0	
AH	Autres immobilisations incorporelles	0	0	0	

Saldes N-1 vs Report : Cette liste de comptes présente l'une des anomalies suivantes:

- Report N différent du solde N-1
- Nouveau compte présentant un solde d'ouverture. Veuillez noter que des comptes dupliqués, bien que n'ayant pas d'incidence sur les calculs, peuvent être à l'origine de certaines de ces anomalies.

Solde incohérents : Les soldes de la période des comptes suivants présentent une anomalie: Les soldes doivent être débiteurs ou créditeurs et non les deux à la fois. Les soldes doivent être cohérents par rapport aux reports à nouveau et aux mouvements.

Incompatible : Comptes ne respectant pas la nomenclature du plan comptable.

Non incorporés : Comptes à solde nul, comptes avec un sens de solde contraire, comptes rejetés pour incompatibilité. Veuillez surveiller particulièrement les comptes présentant un solde non nul dans cette liste.

Incorporés : Comptes incorporés au calcul des postes des états financiers.

Variation des postes : Variation N/N-1 en valeur et en pourcentage des postes des états financiers

Contrôles : Tableau de contrôle transversal des égalités dans la liasse complète.

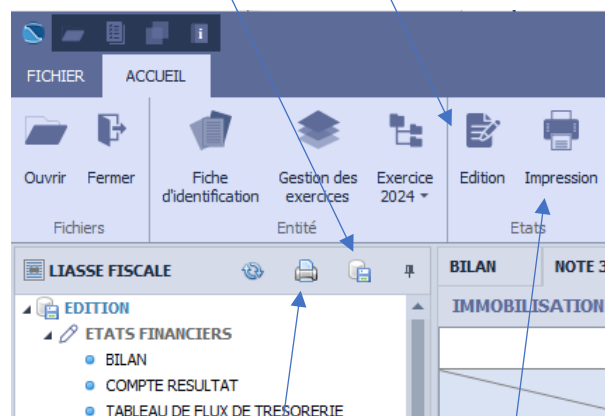
Les états financiers et les notes annexes peuvent être édités directement lorsqu'ils sont affichés en mode édition. Le mode édition permet de:

- Fournir ou ajuster manuellement l'exercice initial lors de la première utilisation de Xcoa Liasse Fiscale, si vous disposez d'un exercice antérieur et ne souhaitez pas nécessairement partir de zéro avec une balance.
- Saisir les commentaires des notes

La saisie et/ou la modification d'un état n'a de répercussion que sur l'état en question, ainsi que le tableau de contrôle de l'analyseur, si les rubriques concernées dans l'état font l'objet d'un contrôle.

A chaque lancement, le Calculateur remet à zéro toutes les valeurs qu'il détermine et positionne dans les états financiers et notes annexes. Les valeurs non déterminées par le Calculateur ne sont pas affectées.

Cliquer ici ou là pour afficher le mode édition

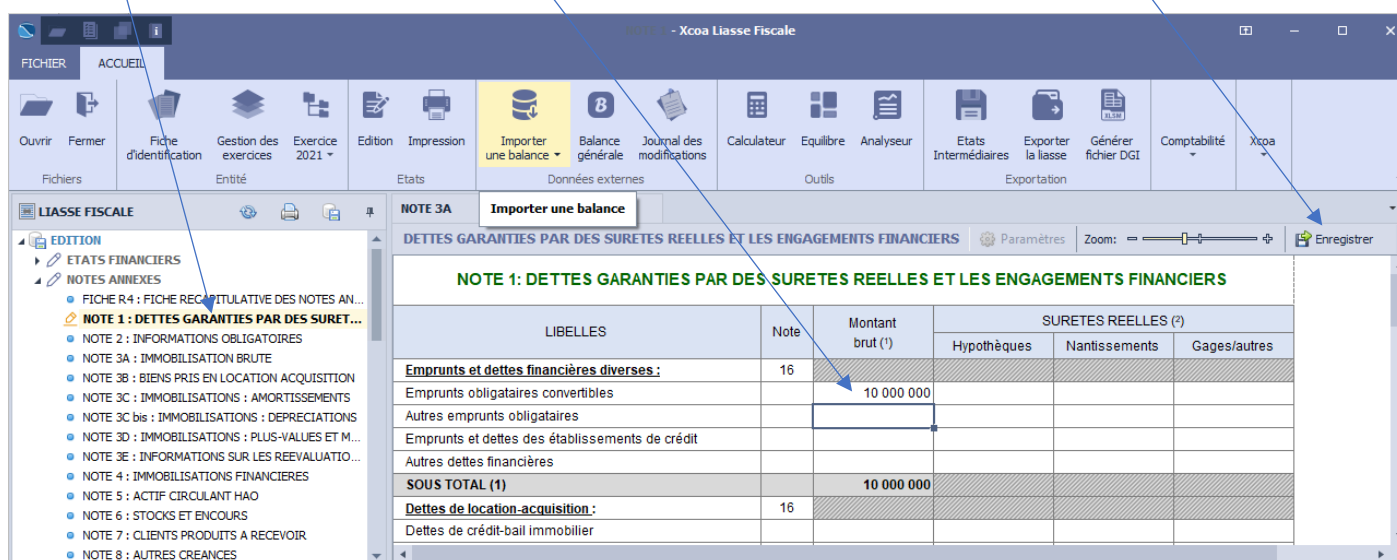


Cliquer ici ou là pour afficher le mode impression

Sélectionner l'état à éditer

Saisir les valeurs

Enregistrer



Remarques

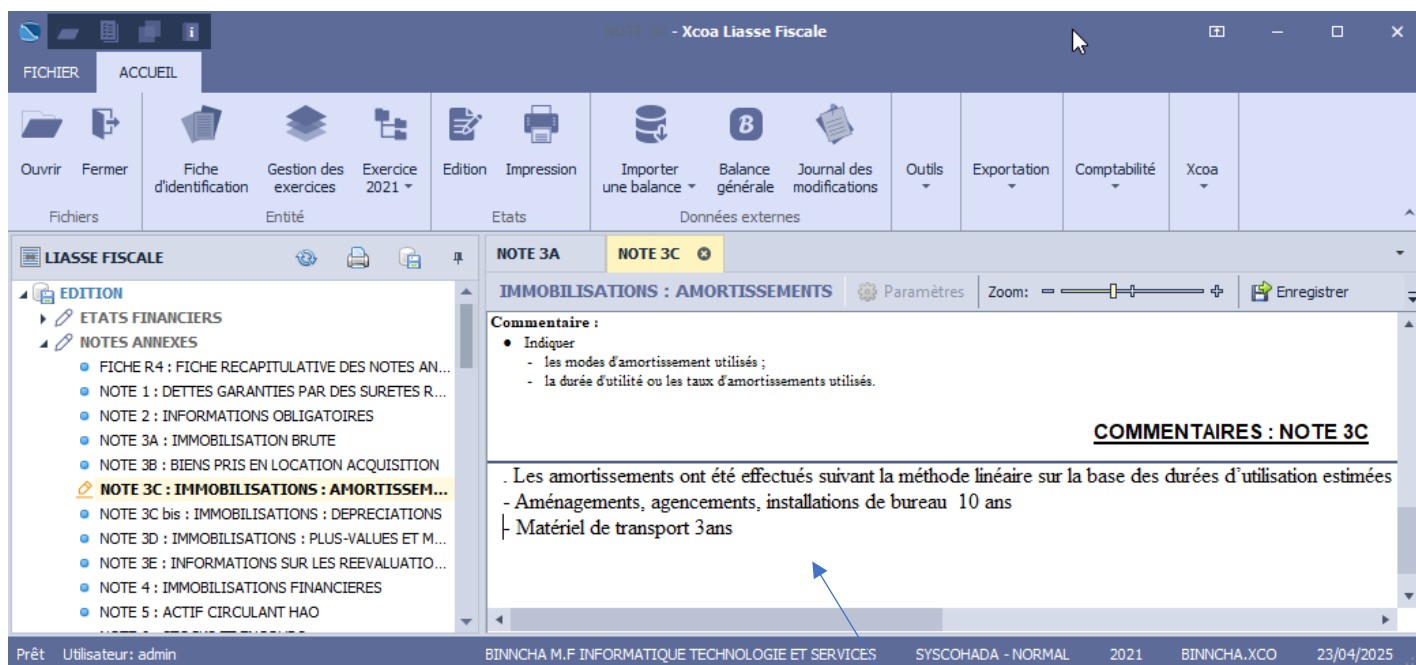
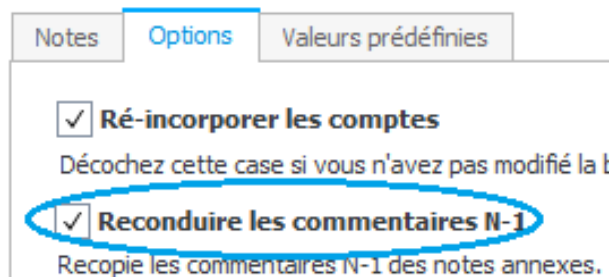
- Les totaux et sous-totaux sont automatiquement calculés.
- Les cellules calculées, ainsi que les libellés et autres indicateurs, sont verrouillés.
- Une fois les saisies terminées, cliquez toujours sur le bouton *Enregistrer*

Edition des commentaires

Les conditions de recevabilité (voir la page *Conditions de recevabilité de la liasse*) ne donnent aucune indication claire sur le positionnement des commentaires dans la liasse. Par ailleurs, la taille de certains états commentés ne permet pas d'insérer les commentaires à leur suite. Il semble donc que ces commentaires peuvent être rédigés librement et annexés à la liasse.

Xcoa Liasse Fiscale propose un état intitulé **TABLE DES COMMENTAIRES**, que vous pouvez éditer. Cette table apparaît à la fin de la liasse dans le fichier exporté. Vous pouvez l'imprimer comme tous les autres états.

Dans l'onglet Options du calculateur, cochez la case **Reconduire les commentaires N-1** afin que le calculateur transfère les commentaires de l'exercice précédent.



Raccourcis clavier

- **Alt + Enter**: Aller à la ligne suivante.
- **Ctrl + A**: Sélectionner tout le texte de la cellule.

Rédigez le commentaire
directement dans cette zone

5 Impression et exportation

Impression de la liasse

Cliquez ici pour passer en mode aperçu avant impression

LIASSE FISCALE

TABLEAU DE FLUX DE TRESORERIE

Dénomination sociale de l'entité : ABACUS TECHNOLOGIES
Adresse : 189 Des Manguiers, Riviera II, BP 9999 ABIDJAN
N° de compte contribuable (NCC) : 425785-T
N° de déclarant (NTD) : NTD-000014124
Exercice clos le : 31/12/2017
Durée (en mois) : 12
Sigle usuel : ABS

TABLEAU DES FLUX DE TRESORERIE

REF	LIBELLES	NOTE	EXERCICE N	EXERCICE N-1
ZA	Trésorerie nette au 1er janvier (Trésorerie actif N-1 - Trésorerie passif N-1)	A	33 595 404	
	Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles			
FA	Capacité d'autofinancement Globale (CAFG)		150 177 098	86 531 518
FB	- Variation d'actif circulant HAO (1)			
FC	- Variation des stocks		945 953	-18 814 388
FD	- Variation des créances		-28 320 179	-118 192 039
FE	+ Variation du passif circulant (1)		-28 854 100	129 207 583
	Variation du BF lié aux activités opérationnelles			
	FB+FC+FD+FE :		-52 028 326	-5 798 862
ZB	Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles (Somme FA à FE)	B	98 148 770	60 832 656
	Flux de trésorerie provenant des activités d'investissements			
FF	- Décaissements liés aux acquisitions d'immobilisations incorporelles		399 942	
FG	- Décaissements liés aux acquisitions d'immobilisations corporelles		-18 371 445	1 218 333

Imprimer

PDF File
Image File

Exporter en PDF ou fichier image

Impression directe

Impression indirecte

Imprimer

Nom de l'imprimante : HP DeskJet 2800 series
Statut : The printer is ready.
Emplacement :
Commentaire :
Document(s) dans la file d'attente : 0
Nombre d'exemplaires : 1
Copies assemblées
Étendue de page : Tout
Page en cours
Sélection
Pages : 1-5
Par exemple, 5-12
Print on both sides : Aucun
Source du papier : Bac principal
Imprimer dans un fichier :
Chemin du fichier :
Imprimer Annuler

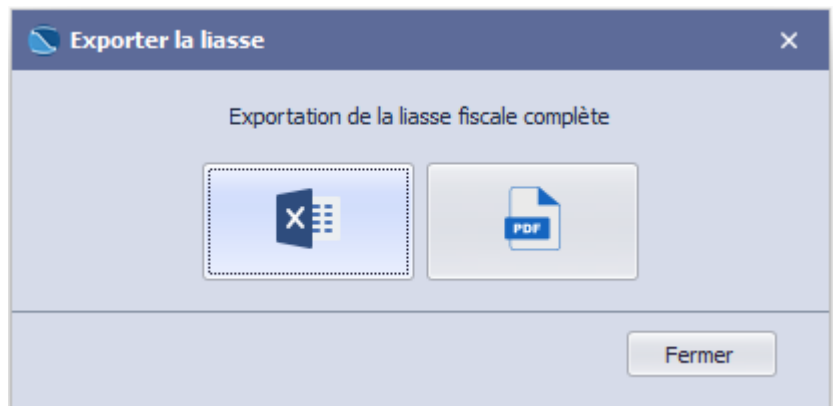
Exportation de la liasse

Exportation au format officiel



Pour exporter la liasse complète au format Excel ou PDF, cliquer sur la commande *Exporter la liasse*.

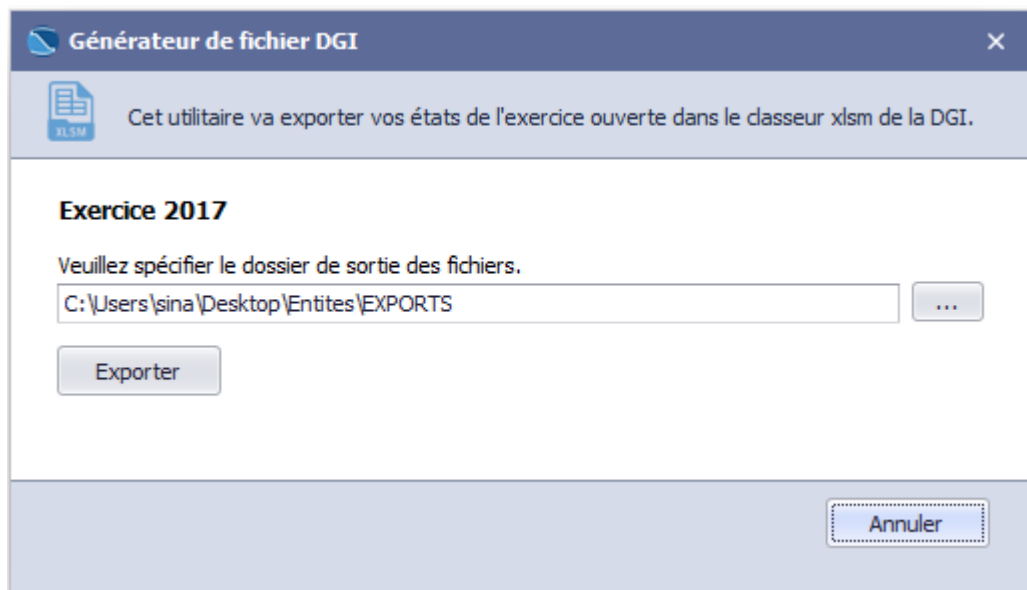
Spécifiez le nom du fichier à générer et le dossier de destination dans la .fenêtre *Enregistrer sous*.



Exportation e-impôt



Pour exporter la liasse complète au format Excel (.xlsm) de l'e-impôt, cliquer sur la commande *Générer fichier DGI*. Il s'agit d'un classeur Microsoft Excel avec l'extension **.xlsm**, qui servira à générer un fichier **XML** destiné à la plateforme de l'e-impôt.



Gestion des exercices



Cliquez sur la commande *Gestion des exercices*
Pour créer l'exercice suivant vous devez d'abord clôturer l'exercice en cours.
Un exercice clôturé est verrouillé en modification

Exercice

Exercice	Régime	Clos
2016	NORMAL	☒
2017	NORMAL	☐

Documents à déposer

☒ Fiche d'identification	☐ Tableau emplois ressources	Pages/exemplaire: 0
☒ Bilan	☐ Tableau de reconciliation de trésorerie	Nombre d'exemplaires: 0
☒ Compte de résultat	☐ Compte d'exploitation	
☒ Flux de trésorerie		
☒ Notes annexes		
☒ Etats supplémentaires		

Etats financiers certifiés

☐ non assujétie
☐ non (refus)
☐ oui (avec réserve)
☐ oui sans réserve
☒ N/A

Etats financiers approuvés

☐ non assujétie
☐ non
☐ oui
☒ N/A

Taux d'imposition

Valeur:
Si >= à:
Minimum:

Dates diverses

Début: Fin: Arrêté:

Reinitialiser l'exercice **Nouvel exercice** Lever la clôture Supprimer Clôturer Changer l'exercice initial

Enregistrer Fermer

Applicable au
dernier exercice

Nouvel exercice

Régime comptable:

Début:

Fin:

Changer les dates de début et de fin d'exercice
pour le tout premier exercice. Ceci n'est
applicable que si aucun exercice n'a encore été
créé après l'exercice initial.

Suppression complète de toutes les données, qu'elles soient importées, calculées ou saisies.
Ceci n'est applicable qu'au dernier exercice, s'il n'est pas clôturé

